

Auditoria Interna

San José, 08 de noviembre 2019

JD-INTA-230-2019

Auditoria Interna

Señor:

Arturo Solorzano Arroyo

Director Ejecutivo

INTA

Estimado señor:

En la revisión de seguimientos a recomendaciones pendientes de la Auditoria Interna con corte al **31 de octubre 2019**, le comunicamos que para esa fecha se encuentran cerradas e implementadas todas las recomendaciones realizadas a la Dirección **Ejecutiva**. El detalle a continuación:

Informe	Hallazgo	RECOMENDACIONES EMITIDAS	Comentarios de la Auditoria Interna	FECHA DE AMPLIACION APROBADA al 31-10-2019
<p>JD-INTA-081-2018</p> <p>Cuenta por cobrar al CATIE por exceso en el procesamiento de muestras y finiquito al convenio correspondiente</p>	<p>Cuenta por cobrar al CATIE por exceso en el procesamiento de muestras y finiquito al convenio correspondiente.</p>	<p>Que la Administración tome las medidas de control necesarias para analizar la nota DG-016-2018 del CATIE en conjunto con los responsables del proyecto, el encargado del Laboratorio de Suelos y Aguas, Asesoría Jurídica y la Dirección Administrativa Financiera, y el saldo pendiente a pagar al INTA por un monto de \$19.223,79 según CATIE, a la luz de las obligaciones establecidas en las cláusulas quinta y sexta del Convenio suscrito entre ambas partes, dado que el sobregiro en el procesamiento de muestras del proyecto ascendió a 4.123 muestras por un monto de \$41.230.</p> <p>Por otra parte, consideramos importante realizar el respectivo finiquito del convenio dado que según información proporcionada por el Ing. Sergio Abarca Monge todos los trabajos de campo y laboratorio ya concluyeren.</p>	<p>La Administración firma un acuerdo de pago con el CATIE para el pago de los \$41,230, dicha deuda debe estar cancela a más tardar con corte al 31 de diciembre de 2020</p>	<p>CERRADAS IMPLEMENTADAS</p>

Auditoria Interna

Sin otro particular, se suscribe.

Fanny Arce Alvarado
Auditora, Auditoria Interna
Instituto Nacional de Innovación y Transferencia en Tecnología Agropecuaria.

*CC: Mary Ching Sojo – Coordinadora Asesoría Jurídica.
Enrique Martínez Vargas-Director Gestión de Recursos y Proyectos
Marta González González- Secretaria Dirección Ejecutiva*